

**Informacja o wykonaniu budżetu Gminy i Miasta Raszków
za II kwartał 2024 roku**

Zgodnie z art. 37 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – o finansach publicznych (Dz. U. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Burmistrz Gminy i Miasta Raszków podaje do publicznej wiadomości kwartalną informację o wykonaniu budżetu Gminy i Miasta Raszków, w tym kwotę deficytu, oraz o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych.

Budżet Gminy i Miasta w 2024 roku, który został przyjęty uchwałą Rady Gminy i Miasta Raszków nr LXVIII/473/2023 z dnia 28.12.2023 roku, zakładał:

- uzyskanie dochodów w kwocie 80 023 977,62 zł;
- realizację wydatków na poziomie 90 522 867,62 zł;
- pozyskanie przychodów w kwocie 10 983 890,00 zł;
- realizację rozchodów na poziomie 485 000,00 zł.

Różnica między planem dochodów a planem wydatków wynosiła 10 498 890,00 zł i stanowiła planowany deficyt budżetu Gminy i Miasta Raszków na 2024 rok. Planowana na 2024 rok wartość przychodów stanowiła źródło pokrycia powstałego deficytu, a w pozostałej części została przeznaczona na rozchody.

W wyniku wprowadzonych zmian w pierwszym półroczu 2024 roku:

- plan dochodów wzrósł o 3 991 109,42 zł do kwoty 84 015 087,04 zł;
- plan wydatków wzrósł o 5 180 719,42 zł do kwoty 95 703 587,04 zł;
- plan przychodów wzrósł o 1 189 610,00 zł do kwoty 12 173 500,00 zł;
- plan rozchodów nie uległ zmianie.

Na dzień 30 czerwca 2024 roku budżet Gminy i Miasta Raszków zamknął się planowanym deficytem budżetowym w kwocie 11 688 500,00 zł stanowiącym różnicę między planem dochodów a planem wydatków.

W ujęciu tabelarycznym wykonanie budżetu za I półrocze 2024 r. przedstawia poniższa tabela.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na 1.01.2024 r. (w zł)	Plan na 30.06.2024 r. (w zł)	Wykonanie (w zł)	Realizacja planu po zmianach (w %)
I.	Dochody ogółem, w tym:	80 023 977,62	84 015 087,04	43 919 662,00	52,28%
1.	Dochody bieżące, w tym:	56 415 647,00	63 287 867,30	37 488 892,25	59,24%
	<i>Dotacje i dochody celowe</i>	<i>7 290 824,00</i>	<i>11 123 277,30</i>	<i>7 986 707,74</i>	<i>71,80%</i>
	<i>Subwencja ogólna</i>	<i>19 700 519,00</i>	<i>22 704 544,00</i>	<i>13 355 588,00</i>	<i>58,82%</i>
	<i>Udziały w PIT i CIT</i>	<i>14 251 436,00</i>	<i>14 251 436,00</i>	<i>7 125 708,00</i>	<i>50,00%</i>
	<i>Wpływy z podatków i opłat</i>	<i>13 822 300,00</i>	<i>13 822 300,00</i>	<i>8 307 150,00</i>	<i>60,10%</i>
	<i>Pozostałe dochody bieżące</i>	<i>1 350 568,00</i>	<i>1 386 310,00</i>	<i>713 738,51</i>	<i>51,48%</i>
2.	Dochody majątkowe	23 608 330,62	20 727 219,74	6 430 769,75	31,03%
II.	Wydatki ogółem, w tym:	90 522 867,62	95 703 587,04	41 953 682,76	43,84%
1.	Wydatki bieżące	59 184 087,62	65 847 067,92	33 874 853,78	51,44%
2.	Wydatki majątkowe, w tym:	31 338 780,00	29 856 519,12	8 078 828,98	27,06%
	<i>wydatki na inwestycje</i>	<i>31 238 780,00</i>	<i>29 756 519,12</i>	<i>8 078 828,98</i>	<i>27,15%</i>
III.	Wynik +/- (I-II)	-	-	1 965 979,24	-
IV.	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-2 768 440,62	-2 559 200,62	3 614 038,47	-

Na koniec pierwszego półrocza wystąpiła nadwyżka budżetowa w kwocie 1 965 979,24 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (wynik budżetu bieżącego) wynosi 3 614 038,47 zł.

DOCHODY

Dochody budżetu Gminy i Miasta w pierwszym półroczu 2024 roku wyniosły 43 919 662,00 zł, a ich realizacja stanowiła 52,28% planu wynoszącego 84 015 087,04 zł. W strukturze dochodów znaczący udział odgrywiają dochody bieżące, które w pierwszym półroczu 2024 roku zostały wykonane na poziomie 37 488 892,25 zł, tj. w 59,24% w stosunku do planu

wynoszącego 63 287 867,30 zł. Dochody majątkowe Gminy i Miasta Raszków w pierwszym półroczu 2024 roku zostały wykonane na poziomie 6 430 769,75 zł, tj. w 31,03% w stosunku do planu wynoszącego 20 727 219,74 zł.

SUBWENCJA OGÓLNA

Dochody z subwencji w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zaplanowane na poziomie 22 704 544,00 zł, natomiast zrealizowane w kwocie 13 355 588,00 zł, co stanowi 58,82% realizacji planu, przy czym:

- dochody z subwencji oświatowej wyniosły 10 684 328,00 zł;
- dochody z subwencji wyrównawczej wyniosły 2 310 840,00 zł;
- dochody z subwencji rozwojowej wyniosły 360 420,00 zł.

UDZIAŁ W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA

Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowane zostały w kwocie 14 251 436,00 zł, zaś zrealizowane w pierwszym półroczu 2024 roku w kwocie 7 125 708,00 zł, co stanowi 50,00% realizacji planu, przy czym:

- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób prawnych wyniosły 778 410,00 zł;
- dochody z tytułu wpływów z podatku od osób fizycznych wyniosły 6 347 298,00 zł.

WPLYWY Z PODATKÓW I OPŁAT LOKALNYCH

Podatek od nieruchomości

Wpływy z podatku od nieruchomości w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 4 290 658,22 zł, co stanowi 60,26% realizacji planu wynoszącego 7 120 000,00 zł, w tym 2 384 799,50 zł od osób prawnych i 1 905 858,72 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 937 289,38 zł, w tym 843 653,43 zł od osób prawnych i 93 635,95 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina i Miasto w okresie sprawozdawczym nie stosowała maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków kształtują się na poziomie 700 683,75 zł.

Podatek rolny

Wpływy z podatku rolnego w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 986 927,53 zł, co stanowi 68,54% realizacji planu wynoszącego 1 440 000,00 zł, w tym 90 545,00 zł od osób prawnych i 896 382,53 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 23 613,70 zł, w tym 98,00 zł od osób prawnych i 23 515,70 zł od osób fizycznych.

Podatek leśny

Wpływy z podatku leśnego w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 25 184,00 zł, co stanowi 55,96% realizacji planu wynoszącego 45 000,00 zł, w tym 20 139,00 zł od osób prawnych i 5 045,00 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 90,00 zł, w tym 11,00 zł od osób prawnych i 79,00 zł od osób fizycznych.

Podatek od środków transportowych

Wpływy z podatku od środków transportowych w pierwszym półroczu 2024 roku zostały zrealizowane w kwocie 352 889,30 zł, co stanowi 63,02% realizacji planu wynoszącego 560 000,00 zł, w tym 255 247,00 zł od osób prawnych i 97 642,30 zł od osób fizycznych. Zaległości podatkowe na dzień 30 czerwca 2024 roku wynoszą 8 640,21 zł, w tym 413,00 zł od osób prawnych i 8 227,21 zł od osób fizycznych. Z uwagi, iż Gmina i Miasto nie stosuje maksymalnych stawek wynikających z obwieszczenia MF, skutki obniżenia górnych stawek podatków za okres sprawozdawczy kształtują się na poziomie 731 996,59 zł.

WYDATKI

Wydatki budżetu Gminy i Miasta w pierwszym półroczu 2024 roku wyniosły 41 953 682,76 zł, a ich realizacja wyniosła 43,84% planu wynoszącego 95 703 587,04 zł. W pierwszym półroczu 2024 roku wydatki bieżące zostały wykonane na poziomie 33 874 853,78 zł, tj. w 51,44% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 65 847 067,92 zł, z kolei majątkowe zostały wykonane na poziomie 8 078 828,98 zł, tj. w 27,06% w stosunku do planu po zmianach wynoszącego 29 856 519,12 zł.

PRZYCHODY I ROZCHODY

Przychody w pierwszym półroczu 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 6 351 656,06 zł, (co stanowi 52,18% planu), w tym:

- niewykorzystane środki pieniężne, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych – 1 196 408,06 zł;
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – 4 665 248,00 zł;
- inne źródła – 490 000,00 zł.

Rozchody w pierwszym półroczu 2024 roku zrealizowano w łącznej kwocie 395 000,00 zł (co stanowi 81,44% planu), w tym:

- Spłaty kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych – 395 000,00 zł.

II. Informacja o udzielonych umorzeniach niepodatkowych należności budżetowych, o których mowa w art. 60 ufp

W okresie od 01.01.2024 do 30.06.2024 nie udzielono umorzeń niepodatkowych należności budżetowych.

Raszków, dnia 22-07-2024 r.